



Prot. n.5774/6 3

PROGRAMMA ANNUALE 2025
Relazione di Verifica dello stato di Attuazione del
Programma annuale al 30/06/2025,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Art. 10, c. 1 D.L. 129/2018.

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

La Verifica al 30-06 del Programma Annuale 2025 viene elaborata secondo quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Legislativo 129/2018).

Il D.S.G.A. ha predisposto la verifica delle Disponibilità finanziarie e dello Stato di Attuazione dei singoli Progetti / Attività del Programma Annuale 2025, al fine di introdurre le opportune modifiche al Bilancio, tenuto conto dello stato di realizzazione del PTOF al termine delle Attività Didattiche.

Completa di tutti i documenti previsti dalla suddetta normativa, la Relazione di Verifica viene presentata al Dirigente Scolastico per essere sottoposta alla approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

La situazione dei Movimenti Finanziari, Accertamenti, Impegni, Pagamenti effettuati trova riscontro nei Modelli di Bilancio aggiornati e allegati alla Relazione: Modello Hbis (Attuazione programma Annuale), Modello I (Rendiconto Progetto /Attività/ Gestione Economica), Modello Jbis (Situazione Amministrativa).

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel **Programma Annuale 2025** approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 13-02-2025 con delibera n. 58.

Le Registrazioni iniziali della Previsione sono state modificate come da Mod. F Modifica Programma Annuale in allegato alla presente Relazione.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla Previsione, su proposta del Dirigente, si potranno apportare alle risultanze del Bilancio al 30-06 delle Variazioni, come previsto dalle indicazioni normative:

1. **Modifiche** senza aumento di spesa ad Attività / Progetto / Gestione Economica;
2. **Modifiche** a seguito di nuove e maggiori Entrate finalizzate da trasmettere per conoscenza al Consiglio di Istituto;
3. **Modifiche** per maggiori Spese, entro il 10 % della Dotazione del Progetto, con prelevamento dal Fondo di Riserva da far ratificare dal Consiglio di Istituto;
4. **Modifiche** per maggiori Spese, oltre il 10 % della Dotazione del Progetto, con prelevamento dal Fondo di Riserva da far ratificare dal Consiglio di Istituto con predisposizione del Mod. F;
5. **Modifiche** a seguito di nuove o maggiori Entrate non finalizzate predisposte dal D.S.G.A.;



6. Modifiche per utilizzo della Disponibilita' da programmare Z01 da far ratificare dal Consiglio di Istituto.

L'Aggregato Z Disponibilità da programmare è pari a Euro 2866.39;

Si allegano i seguenti Modelli:

Modello Hbis – Attuazione programma Annuale: esamina i vari aggregati di Entrata e Spesa relativi ad Accertamenti e Impegni e verifica le Entrate Riscosse e i Pagamenti eseguiti in Competenza durante l'esercizio finanziario; si precisa che la somma programmata nel conto R.98 - Fondo di riserva di Euro 300.00 non è stata utilizzata.

Modello I – Rendiconto Dettagliato Progetti/Attività: riporta le risultanze complessive delle Entrate e delle Uscite relative alle Attività e ai Progetti;

Modello Jbis - Situazione Amministrativa: viene riportato un saldo di cassa al 30/06/2025 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c/c/b dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.

Dall'estratto del conto corrente postale n. 15373418 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 30/06/2025 di Euro 0.00.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 30/06/2025 è:

Bancari Euro 69723.86 + Postali Euro 0.00 = Totale Euro 69723.86.

Modello F - Modifica Programma Annuale: riporta la programmazione risultante al 30/06/2025 a seguito della registrazione delle Modifiche e degli Storni al Programma Annuale..



DICHIARAZIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2025, si dichiara:

- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti delle risorse stanziare nella previsione definitiva;
- I pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati;
- I Giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa, per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80, 83 D. Lgs. 50/2016, del bollo ed eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF.
- Sulle fatture risultano gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'Ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio 2025;

Verifica

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, la Relazione di Verifica della gestione del Programma Annuale 2025 viene predisposta al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Concordia Sulla Secchia, lì 24-06-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI



Il 24/06/2025 alle 13:50:29,
Mauro Fergnani ha confermato
la volontà di apporre qui la propria
Firma Elettronica Avanzata ai sensi
dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.

Fergnani Mauro
IL DIRIGENTE RESPONSABILE



Il 24/06/2025 alle 13:30:49,
Rosa Anna Maria Cristaldi ha confermato
la volontà di apporre qui la propria
Firma Elettronica Avanzata ai sensi
dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.

Concordia Sulla Secchia, lì 24-06-2025

Dott.ssa Rosa Anna Maria Cristaldi



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-Bis - Esercizio finanziario 2025

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazione al 24-06-2025 a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d = b - c
01		Avanzo di amministrazione presunto	336.664,13			
	01	Non vincolato	42.579,56			
	02	Vincolato	294.084,57			
02		Finanziamenti dall'Unione Europea				
	01	Fondi sociali europei (FSE)				
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				
03		Finanziamenti dallo Stato	14.224,67	14.224,67	14.224,67	
	01	Dotazione ordinaria	14.224,67	14.224,67	14.224,67	
	02	Dotazione perequativa				
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa				
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				
04		Finanziamenti dalla Regione				
	01	Dotazione ordinaria				
	02	Dotazione perequativa				
	03	Altri finanziamenti non vincolati				
	04	Altri finanziamenti vincolati				
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	37.440,00	20.719,89	20.719,89	
	01	Provincia non vincolati				
	02	Provincia vincolati				
	03	Comune non vincolati				
	04	Comune vincolati	37.440,00	20.719,89	20.719,89	
	05	Altre Istituzioni non vincolati				
	06	Altre Istituzioni vincolati				
06		Contributi da privati	77.787,00	59.692,50	59.692,50	
	01	Contributi volontari da famiglie	69.387,00	59.292,50	59.292,50	
	02	Contributi per iscrizione alunni				
	03	Contributi per mensa scolastica				
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero				
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				
	06	Contributi per copertura assicurativa personale				
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati				
	08	Contributi da imprese non vincolati				
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				
	10	Altri contributi da famiglie vincolati				



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-Bis - Esercizio finanziario 2025

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazione al 24-06-2025 a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d = b - c
	11	Contributi da imprese vincolati	8.000,00			
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	400,00	400,00	400,00	
07		Proventi da gestioni economiche				
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di c				
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di c				
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di ben				
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di sen				
	07	Attività convittuale				
08		Rimborsi e restituzione somme				
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovu				
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovu				
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovu				
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovu				
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovu				
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovu				
09		Alienazione di beni materiali				
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenz				
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				
	08	Alienazione di Macchinari				
	09	Alienazione di impianti				
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				
	11	Alienazione di macchine per ufficio				
	12	Alienazione di server				
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				
	14	Alienazione di periferiche				
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e				
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				
	18	Alienazione di Oggetti di valore				
	19	Alienazione di diritti reali				



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-Bis - Esercizio finanziario 2025

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazione al 24-06-2025 a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d = b - c
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				
	21	Alienazione di Strumenti musicali				
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				
10		Alienazione di beni immateriali				
	01	Alienazione di software				
	02	Alienazione di Brevetti				
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				
11		Sponsor e utilizzo locali				
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				
	02	Diritti reali di godimento				
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				
	04	Proventi da concessioni su beni				
12		Altre entrate	0,04	0,04	0,04	
	01	Interessi	0,04	0,04	0,04	
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia				
	03	Altre entrate n.a.c.				
13		Mutui				
	01	Mutui				
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere				
TOTALE ENTRATE			466.115,84	94.637,10	94.637,10	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-Bis - Esercizio finanziario 2025

Liv 1	Liv 2	Destinazioni	Programmazione al 24-06-2025 a	Somme impegnate b	Somme pagate c	Somme rimaste da pagare d = b - c
A		Attività	372.364,07	116.789,96	116.160,39	629,57
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.002,86			
	A02	Funzionamento amministrativo	41.243,39	26.913,79	26.471,49	442,30
	A03	Didattica	271.899,48	37.325,40	37.138,13	187,27
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro				
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	58.218,34	52.550,77	52.550,77	
P		Progetti	90.585,38	25.711,32	25.072,56	638,76
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.006,91	3.262,00	2.916,90	345,10
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	71.344,66	17.079,32	16.785,66	293,66
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.233,81	5.370,00	5.370,00	
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"				
R		Fondo di riserva	300,00			
	R98	Fondo di riserva	300,00			
D		Disavanzo di amministrazione presunto				
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto				
TOTALE DESTINAZIONI			463.249,45	142.501,28	141.232,95	1.268,33
Z		Disponibilità finanziaria da programmare	2.866,39			
	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	2.866,39			
TOTALE A PAREGGIO			466.115,84	142.501,28	141.232,95	1.268,33

Data 24-06-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI


Il 24/06/2025 alle 13:48:16,
Mauro Fergnani ha confermato
la volontà di apporre qui la propria
Firma Elettronica Avanzata ai sensi
dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 24-06-2025 - MODELLO Jbis - Esercizio finanziario 2025

			Conto Residui	Conto Competenza	Totale
1	Fondo di cassa al 01.01				73412.20
		(di cui (*)			
2	Riscossioni	(+)	43618.47	94637.10	138255.57
		(di cui (*)			
3	Pagamenti	(-)	710.96	141232.95	141943.91
		(di cui (*)			
4	Saldo di cassa al 24-06-2025	(=)			69723.86
		(di cui (*)			

			Residui esercizio precedente	Residui dell'esercizio	Totale
5	Residui Attivi	(+)	220344.42		220344.42
6	Residui Passivi	(-)			
7	Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 24-06-2025	(=)			290068.28
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)			94637.10
9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)			142501.28
10	Avanzo o Disavanzo di amministrazione di competenza	(=)			-47864.18

(*) Soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

Data **24/06/25** IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI



Il 24/06/2025 alle 13:46:11,
Mauro Fergnani ha confermato
la volontà di apporre qui la propria
Firma Elettronica Avanzata ai sensi
dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO



Dott.ssa Rosa Anna Maria Cristaldi

Il 24/06/2025 alle 13:30:08,
Rosa Anna Maria Cristaldi ha confermato
la volontà di apporre qui la propria
Firma Elettronica Avanzata ai sensi
dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.



Istituto Comprensivo "Sergio Neri"
Via del Volontariato, 9
C.F. 82001580362 - 41033 Concordia sulla Secchia (MO)
Tel. 0535-54710
C.F. 82001580362

GIORNALE DI CASSA - Esercizio finanziario 2025

c/c IT43S0306902477100000046040 BANCA CARISBO s.p.a. Fil. di Bo Centro Tesorerie

Fondo cassa iniziale al 01-01-2025 73.412,20

Fondo cassa al 24-06-2025 69.189,86

R/M	N.	Anno	Data	Liv 1 / 2 / 3	Dati Creditore / Debitore P.IVA / C.F.	Oggetto	COMPETENZA		RESIDUI		SALDO DI CASSA	Fdc	Annot azioni
							Riscossioni	Pagamenti	Riscossioni	Pagamenti			
R	44		24-06-2025	06.01.001	GENITORI ISTITUTO COMPRENSIV via del volontariato 9 41033 CONCORDIA SULLA SECCHI 000000000000000000	Entrate da genitori per visite e viaggi dal provv. n. 982 al n. 985 Provv. : 982 983 984 985	534,00				69.723,86		
Totali del giorno							534,00						
Progressivi precedenti							94.103,10	141.232,95	43.618,47	710,96			
Totale progressivi							94.637,10	141.232,95	43.618,47	710,96			

Fondo cassa finale al 24-06-2025 69.723,86

Data 24-06-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI



Fergnani Mauro

Il 24-06-2025 alle 19.49.24,
Mauro Fergnani ha confermato
la volontà di apporre qui la propria
Firma Elettronica Avanzata ai sensi
dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.



RIEPILOGO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE AL 17-01-2025

Esercizio finanziario 2025

ENTRATE

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
12.01.001	Interessi			0,04	
Totale Entrate.....:				0,04	

DESTINAZIONI

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
A.A02.001	Attività 001	E	12.01.001	0,04	
Totale Risorse A.A02.001.....:				0,04	
Totale Risorse.....:				0,04	
A.A02.001	Attività 001	S	02.01.001	0,04	
Totale Spese A.A02.001.....:				0,04	
Totale Spese.....:				0,04	



RIEPILOGO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE AL 21-03-2025

Esercizio finanziario 2025

ENTRATE

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
06.01.001	Contributi volontari da famiglie			6.817,50	genitori x gite
06.12.001	Contributi da Istituzioni sociali private vinc			400,00	comitato gen fossa
Totale Entrate.....:				7.217,50	

DESTINAZIONI

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
A.A05.001	Attività 001	E	06.01.001	6.817,50	
Totale Risorse A.A05.001.....:				6.817,50	
P.P01.004	IMPARAGIOCANDO	E	06.12.001	400,00	comitato gen fossa
Totale Risorse P.P01.004.....:				400,00	
Totale Risorse.....:				7.217,50	
A.A05.001	Attività 001	S	03.03.001	6.817,50	
Totale Spese A.A05.001.....:				6.817,50	
P.P01.004	IMPARAGIOCANDO	S	03.01.007	400,00	
Totale Spese P.P01.004.....:				400,00	
Totale Spese.....:				7.217,50	



RIEPILOGO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE AL 18-04-2025

Esercizio finanziario 2025

ENTRATE

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
06.01.001	Contributi volontari da famiglie			12.704,00	genitori x gite
Totale Entrate.....:				12.704,00	

DESTINAZIONI

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
A.A05.001	Attività 001	E	06.01.001	12.704,00	
Totale Risorse A.A05.001.....:				12.704,00	
Totale Risorse.....:				12.704,00	
A.A05.001	Attività 001	S	03.03.001	12.704,00	
Totale Spese A.A05.001.....:				12.704,00	
Totale Spese.....:				12.704,00	



RIEPILOGO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE AL 27-05-2025

Esercizio finanziario 2025

ENTRATE

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
06.01.001	Contributi volontari da famiglie			4.613,50	genitori x gite
Totale Entrate.....:				4.613,50	

DESTINAZIONI

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
A.A05.001	Attività 001	E	06.01.001	4.613,50	
Totale Risorse A.A05.001.....:				4.613,50	
Totale Risorse.....:				4.613,50	
A.A05.001	Attività 001	S	03.03.001	4.613,50	
Totale Spese A.A05.001.....:				4.613,50	
Totale Spese.....:				4.613,50	



RIEPILOGO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE AL 10-06-2025

Esercizio finanziario 2025

ENTRATE

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
06.01.001	Contributi volontari da famiglie			2.718,00	genitori x gite
Totale Entrate.....:				2.718,00	

DESTINAZIONI

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
A.A05.001	Attività 001	E	06.01.001	2.718,00	
Totale Risorse A.A05.001.....:				2.718,00	
Totale Risorse.....:				2.718,00	
A.A05.001	Attività 001	S	03.03.001	2.718,00	
Totale Spese A.A05.001.....:				2.718,00	
Totale Spese.....:				2.718,00	



RIEPILOGO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE AL 24-06-2025

Esercizio finanziario 2025

ENTRATE

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
06.01.001	Contributi volontari da famiglie			534,00	genitori x gite
Totale Entrate.....:				534,00	

DESTINAZIONI

Conto	Descrizione	E/S	Conto	Importo	Causale
A.A05.001	Attività 001	E	06.01.001	534,00	
Totale Risorse A.A05.001.....:				534,00	
Totale Risorse.....:				534,00	
A.A05.001	Attività 001	S	03.03.001	534,00	
Totale Spese A.A05.001.....:				534,00	
Totale Spese.....:				534,00	



Il 24/06/2025 alle 13:44:54,
Mauro Fergnani ha confermato
la volonta' di apporre qui la propria
Firma Elettronica Avanzata ai sensi
dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.